

貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,804,710	2,723,664	81,046
未収金	515,890	192,317	323,573
流動資産合計	3,320,600	2,915,981	404,619
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	8,014,823	8,014,823	0
投資有価証券	224,724,400	215,784,900	8,939,500
基本財産合計	232,739,223	223,799,723	8,939,500
(2) その他固定資産			
電話加入権	218,400	218,400	0
その他固定資産合計	218,400	218,400	0
固定資産合計	232,957,623	224,018,123	8,939,500
資産合計	236,278,223	226,934,104	9,344,119
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	107,138	89,575	17,563
預り金	128,141	77,775	50,366
流動負債合計	235,279	167,350	67,929
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	235,279	167,350	67,929
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	1,003,615	845,631	157,984
指定正味財産合計	1,003,615	845,631	157,984
(うち基本財産への充当額)	()	()	
2. 一般正味財産	235,039,329	225,921,123	9,118,206
(うち基本財産への充当額)	232,739,223	(223,799,723)	8,939,500
正味財産合計	236,042,944	226,766,754	9,276,190
負債及び正味財産合計	236,278,223	226,934,104	9,344,119

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I. 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,384,005	3,384,002	3
② 受取補助金等			
県受託料収益	3,915,000	3,915,000	0
受取民間助成金	1,759,427	1,403,127	356,300
③ 受取寄付金			
受取寄付金振替額	216,108		216,108
④ 雑収益			
受取利息	448	347	101
経常収益計	9,274,988	8,702,476	572,512
(2) 経常費用			
① 事業費	7,621,505	7,069,152	552,353
給料手当	4,309,234	3,961,993	347,241
福利厚生費	676,160	675,034	1,126
旅費交通費	1,104,572	817,740	286,832
通信運搬費	220,454	280,072	△ 59,618
消耗什器備品費	5,616	0	5,616
消耗品費	41,011	65,634	△ 24,623
印刷製本費	18,360	98,820	△ 80,460
賃借料	71,884	71,359	525
諸謝金	220,000	150,000	70,000
租税公課	2,000	2,000	0
支払負担費	26,000	57,000	△ 31,000
支払助成金	455,000	346,000	109,000
委託費	100,000	174,196	△ 74,196
雑費	504	1,805	△ 1,301
広告費	335,987	305,604	30,383
会議費	34,723	61,895	△ 27,172
② 管理費	1,474,777	1,563,215	△ 88,438
給料手当	932,494	894,651	37,843
福利厚生費	138,442	139,018	△ 576
会議費	29,193	31,050	△ 1,857
旅費交通費	37,928	34,085	3,843
通信運搬費	119,837	111,775	8,062
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	84,132	△ 84,132
消耗品費	6,499	23,544	△ 17,045
印刷製本費	0	28,801	△ 28,801
賃借料	41,884	41,359	525
支払負担金	150,000	150,000	0
委託費	0	21,600	△ 21,600
雑費	18,500	3,200	15,300
経常費用計	9,096,282	8,632,367	463,915

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
評価損益等調整前当期経常増減額	178,706	70,109	108,597
基本財産評価損益等	8,939,500	27,211,230	△ 18,271,730
評価損益等計	8,939,500	27,211,230	△ 18,271,730
当期経常増減額	9,118,206	27,281,339	△ 18,163,133
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産減損失			
固定資産除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	9,118,206	27,281,338	△ 18,163,132
一般正味財産期首残高	225,921,123	198,639,785	27,281,338
一般正味財産期末残高	235,039,329	225,921,123	9,118,206
Ⅱ. 指定正味財産増減の部			0
受取寄付金			
受取寄付金	374,092	414,783	△ 40,691
一般正味財産への振替額	△ 216,108		△ 216,108
当期指定正味財産増減額	157,984	414,783	△ 256,799
指定正味財産期首残高	845,631	430,848	414,783
指定正味財産期末残高	1,003,615	845,631	157,984
Ⅲ. 正味財産期末残高	236,042,944	226,766,754	9,276,190

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I. 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益				
基本財産受取利息	1,692,004	1,692,001		3,384,005
② 受取補助金等				
県受託料収益	3,915,000			3,915,000
受取民間助成金	1,759,427			1,759,427
③ 受取寄付金				
受取寄付金振替額	216,108			216,108
④ 雑収益				
受取利息		448		448
経常収益計	7,582,539	1,692,449		9,274,988
(2) 経常費用				
① 事業費	7,621,505			7,621,505
給料手当	4,309,234			4,309,234
福利厚生費	676,160			676,160
旅費交通費	1,104,572			1,104,572
通信運搬費	220,454			220,454
消耗什器備品費	5,616			5,616
消耗品費	41,011			41,011
印刷製本費	18,360			18,360
賃借料	71,884			71,884
諸謝金	220,000			220,000
租税公課	2,000			2,000
支払負担費	26,000			26,000
支払助成金	455,000			455,000
委託費	100,000			100,000
雑費	504			504
広告費	335,987			335,987
会議費	34,723			34,723
② 管理費		1,474,777		1,474,777
給料手当		932,494		932,494
福利厚生費		138,442		138,442
会議費		29,193		29,193
旅費交通費		37,928		37,928
通信運搬費		119,837		119,837
減価償却費		0		0
消耗什器備品費		0		0
消耗品費		6,499		6,499
印刷製本費		0		0
賃借料		41,884		41,884
支払負担金		150,000		150,000
委託費		0		0
雑費		18,500		18,500
経常費用計	7,621,505	1,474,777		9,096,282

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 38,966	217,672		178,706
基本財産評価損益等	4,469,750	4,469,750		8,939,500
評価損益等計	4,469,750	4,469,750		8,939,500
当期経常増減額	4,430,784	4,687,422		9,118,206
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0		0
(2) 経常外費用				
固定資産減損失				
固定資産除却損				0
経常外費用計				0
当期経常外増減額				0
当期一般正味財産増減額	4,430,784	4,687,422		9,118,206
一般正味財産期首残高	169,722,176	56,198,947		225,921,123
一般正味財産期末残高	174,152,960	60,886,369		235,039,329
Ⅱ. 指定正味財産増減の部				
受取寄付金				
受取寄付金	374,092			374,092
一般正味財産への振替額	△ 216,108			△ 216,108
当期指定正味財産増減額	157,984			157,984
指定正味財産期首残高	845,631			845,631
指定正味財産期末残高	1,003,615			1,003,615
Ⅲ. 正味財産期末残高	175,156,575	60,886,369		236,042,944

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

平成24年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券並びに子会社株式会社及び関連会社株式以外の有価証券
時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産については、定額法によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	215,784,900	8,939,500	0	224,724,400
定期預金	8,014,823	0	0	8,014,823
小 計	223,799,723	8,939,500	0	232,739,223
合 計	223,799,723	8,939,500	0	232,739,223

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの充 当額)	(うち一般正味 財産からの充 当額)	(うち負債に対 応する額)
基本財産				
投資有価証券	224,724,400	0	224,724,400	0
定期預金	8,014,823	0	8,014,823	0
小 計	232,739,223	0	232,739,223	0
合 計	232,739,223	0	232,739,223	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
電話加入権	218,400	0	218,400
合 計	218,400	0	218,400

5. 満期保有目的の債券並びに子会社株式会社及び関連会社株式以外の有価証券の帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券並びに子会社株式会社及び関連会社株式以外の有価証券の帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
国債	189,405,870	224,724,400	35,318,530
合 計	189,405,870	224,724,400	35,318,530

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおり

(単位：円)

科 目	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
県受託料収益	山形県	0	3,915,000	3,915,000	0	—
受取民間助成金	日本臓器移植ネットワーク	0	1,759,427	1,759,427	0	—
合 計		0	5,674,427	5,674,427	0	

附属明細書

1. 基本財産および特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

財産目録

平成28年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	預金	普通預金		
		山形銀行県庁支店	運転資金として	1,800,855
		山形銀行県庁支店(募金)	同上	1,003,855
	未収金	日本臓器移植ネットワーク助成金	同上	515,890
流動資産合計				3,320,600
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	第113回利付国債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び管理業務の財源として使用している。	144,628,000
		第304回利付国債	同上	80,096,400
	定期預金	山形銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び管理業務の財源として使用している。	3,085,823
		荘内銀行県庁前支店	同上	1,643,000
		きらやか銀行県庁通支店	同上	3,286,000
その他固定資産	電話加入権	3回線	共有財産であり、公益目的事業及び管理業務に使用している。	218,400
固定資産合計				232,957,623
資産合計				236,278,223
(流動負債)				
	未払金	Ｃｏ	3月分 時間外手当	49,208
		山形年金事務所	3月分 社会保険料事業主負担分	57,930
	預り金	職員に係るもの	社会保険料分	22,056
		職員に係るもの	源泉所得税分	39,685
		職員に係るもの	住民税特別徴収分	66,400
流動負債合計				235,279
負債合計				235,279
正味財産				236,042,944